

| |
|---|
| <i>Betreff</i> Beratung und Beschluss über den Haushalt und die Haushaltssatzung 2024 |
|---|

| | |
|--|----------------------------|
| <i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung | <i>Datum</i> 29.11.2023 |
| <i>Sachbearbeitung:</i> Ralf Porath | |
| | |

| <i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i> | <i>Sitzungstermin</i> | <i>Status</i> |
|---|-----------------------|---------------|
| Gemeindevertretung der Gemeinde Niesgrau (Beratung und Beschluss) | 14.12.2023 | Ö |

Sachverhalt:

Der vorliegende Haushaltsentwurf 2024 wurde von der Verwaltung, unter Berücksichtigung aller für das Haushaltsjahr gefassten Beschlüsse sowie der Grundlagen aus dem Haushaltserlass 2024 des Innenministeriums aufgestellt.

In der Sitzung des Finanzausschusses der Gemeinde Niesgrau am 28.11.2023 wurden Haushaltsplan noch einige geringfügige Änderungen am Planentwurf besprochen.

Er berücksichtigt auch die jüngste Anpassung der Umlage des Schwarzdeckenunterhaltungsverbandes Nord.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Niesgrau beschließt die Haushaltssatzung 2024 sowie den Haushaltsplan 2024 gemäß der Vorlage.

Anlagen:

Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Niesgrau für das Haushaltsjahr 2024

Planübersicht

Haushaltssatzung der Gemeinde Niesgrau für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 05.12.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit

| | | |
|---|---------------------|------------|
| einem Gesamtbetrag der Erträge auf | 1.085.800,00 | EUR |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 1.079.100,00 | EUR |
| einem Jahresüberschuss von | 6.700,00 | EUR |
| einem Jahresfehlbetrag von | 0,00 | EUR |
| einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich | 0,00 | EUR |
| einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage | 0,00 | EUR |

2. im Finanzplan mit

| | | |
|---|---------------------|------------|
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 1.050.300,00 | EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 987.900,00 | EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 390.500,00 | EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 542.500,00 | EUR |

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

| | | |
|---|-------------|----------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 0,00 | EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 0,00 | EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 0,00 | EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf | 0 | Stellen |

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden nach § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wie folgt festgesetzt:

| | |
|---|--------------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 350 % |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 370 % |
| 2. Gewerbesteuer | 380 % |

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 1.000,00 EUR.

Niesgrau, den 14.12.2023

Gemeinde Niesgrau
Der Bürgermeister

Thomas Johannsen

ENTWURF

| Produktnr | Konto | Produktnr-Text | | Typ | Ergeb. VVJ | Ansatz VJ | 2024 | Veränderung | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------|--------|-----------------------------------|--|-----|------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 111000 | 503100 | Gemeindeorgane | Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte | AU | 1.272,72 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 |
| 111000 | 529100 | Gemeindeorgane | Repräsentation und Ehrungen | AU | 1.734,64 | 3.000,00 | 6.000,00 | 3.000,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 111000 | 542100 | Gemeindeorgane | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | AU | 10.456,00 | 11.000,00 | 11.200,00 | 200,00 | 11.200,00 | 11.200,00 | 11.200,00 |
| 111000 | 542900 | Gemeindeorgane | Verfügungsmittel | AU | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 111000 | 571100 | Gemeindeorgane | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | AU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| 111100 | 448700 | Innere Verwaltungsangelegenheiten | Erstattungen von privaten Unternehmen | ER | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 111100 | 527100 | Innere Verwaltungsangelegenheiten | Ausstattung, Verbrauchsmittel | AU | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 111100 | 542900 | Innere Verwaltungsangelegenheiten | Mitgliedsbeiträge | AU | 463,10 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 111100 | 542910 | Innere Verwaltungsangelegenheiten | Vermischte Ausgaben | AU | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 111100 | 543100 | Innere Verwaltungsangelegenheiten | Geschäftsaufwendungen | AU | 732,20 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 111100 | 544100 | Innere Verwaltungsangelegenheiten | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | AU | 489,86 | 600,00 | 500,00 | -100,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 111100 | 571100 | Innere Verwaltungsangelegenheiten | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | AU | 776,28 | 800,00 | 600,00 | -200,00 | 200,00 | 100,00 | 100,00 |
| 121200 | 542100 | Wahlen | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | AU | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 126000 | 416200 | Brandschutz | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen | ER | 2.201,90 | 2.200,00 | 2.200,00 | 0,00 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 |
| 126000 | 521100 | Brandschutz | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | AU | 31,83 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 126000 | 522100 | Brandschutz | Wasserentnahmestellen | AU | 1.242,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 |
| 126000 | 524100 | Brandschutz | Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. | AU | 885,94 | 2.700,00 | 3.000,00 | 300,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 126000 | 531800 | Brandschutz | Zuschüsse an Kameradschaftskasse | AU | 256,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 126000 | 571100 | Brandschutz | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | AU | 2.532,51 | 2.800,00 | 2.800,00 | 0,00 | 2.800,00 | 2.800,00 | 2.800,00 |
| 126000 | 581100 | Brandschutz | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Stromkosten an 541100 | AU | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 271100 | 531800 | Volkshochschulen | Zuschüsse an übrige Bereiche | AU | 1.236,44 | 1.600,00 | 1.600,00 | 0,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 |
| 272100 | 545400 | Büchereien | Kostenanteil Fahrbücherei | AU | 1.897,40 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 281100 | 522100 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | AU | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| 281100 | 531800 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | Zuschüsse an übrige Bereiche | AU | 256,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 281100 | 542900 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | Volksbund Deutscher Kriegsgräber | AU | 50,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

| Produktnr | Konto | Produktnr-Text | | Typ | Ergeb. VVJ | Ansatz VJ | 2024 | Veränderung | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------|--------|---|--|-----|------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 315100 | 529100 | Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen) | Seniorenbetreuung | AU | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 315200 | 531800 | Pflegeeinrichtungen, Sozialstation | Zuschüsse an Sozialstation | AU | 1.547,59 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 331100 | 531800 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | Zuschüsse an übrige Bereiche | AU | 1.502,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 331100 | 531810 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | Zuschüsse an übrige Bereiche | AU | 52,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 362200 | 531800 | Kinder- und Jugenderholung | Zuschüsse f. Kinder- u. Jugenderholung | AU | 374,50 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 362500 | 545800 | Sonstige Jugendarbeit | Erstattung an übrige Bereiche (Kostenerstattung f. Jugendarbeit) | AU | 725,15 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 365100 | 448210 | Kindertagesstätten | Zusätzlicher Kostenausgleich von Wohnsitzgemeinden | ER | 17.890,97 | 6.100,00 | 0,00 | -6.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 365100 | 531200 | Kindertagesstätten | Kita-Kosten-Anteile an Gemeinden / GV | AU | 44.645,16 | 50.000,00 | 48.000,00 | -2.000,00 | 48.000,00 | 48.000,00 | 48.000,00 |
| 365100 | 531210 | Kindertagesstätten | Zusätzlicher Kostenausgleich an Standortgemeinden | AU | 0,00 | 17.300,00 | 10.000,00 | -7.300,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 365100 | 532200 | Kindertagesstätten | Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV | AU | 2.037,64 | 2.100,00 | 1.600,00 | -500,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 |
| 365100 | 574100 | Kindertagesstätten | Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP) | AU | 470,62 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 421100 | 531800 | Allgemeine Förderung des Sports | Zuschüsse an übrige Bereiche | AU | 697,00 | 700,00 | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| 511100 | 414100 | Orts- und Regionalplanung | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | ER | 0,00 | 17.500,00 | 0,00 | -17.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511100 | 448200 | Orts- und Regionalplanung | Erstattungen von Gemeinden/ GV | ER | 0,00 | 4.300,00 | 0,00 | -4.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511100 | 543100 | Orts- und Regionalplanung | Geschäftsaufwendungen | AU | 21.764,96 | 5.000,00 | 100,00 | -4.900,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 522400 | 416100 | Sonstige eigene Grundstücke | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen | ER | 23,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 522400 | 441100 | Sonstige eigene Grundstücke | Mieten und Pachten | ER | 311,90 | 300,00 | 1.400,00 | 1.100,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 522400 | 454100 | Sonstige eigene Grundstücke | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | ER | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 522400 | 524100 | Sonstige eigene Grundstücke | Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. | AU | 176,44 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 522400 | 544100 | Sonstige eigene Grundstücke | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | AU | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 522400 | 547100 | Sonstige eigene Grundstücke | Wertveränderungen bei Sachanlagen | AU | 15,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 531100 | 451100 | Elektrizitätsversorgung | Konzessionsabgaben | ER | 16.800,00 | 17.400,00 | 17.000,00 | -400,00 | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 |
| 531100 | 545700 | Elektrizitätsversorgung | Erstattung an private Unternehmen | AU | 1.120,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 532100 | 451100 | Gasversorgung | Konzessionsabgaben | ER | 1.543,96 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 |

| Produktnr | Konto | Produktnr-Text | | Typ | Ergeb. VVJ | Ansatz VJ | 2024 | Veränderung | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------|--------|-----------------------------------|---|-----|------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 533000 | 522100 | Wasserversorgung | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | AU | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 537100 | 432100 | Fäkalienabfuhr | Abwasserabgabe Kleineinleiter | ER | 17,90 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 537100 | 432110 | Fäkalienabfuhr | Fäkalgebühren | ER | 10.969,50 | 30.000,00 | 25.000,00 | -5.000,00 | 10.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 537100 | 531100 | Fäkalienabfuhr | Abwasserabgabe Kleineinl. | AU | 89,48 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 537100 | 545200 | Fäkalienabfuhr | Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV | AU | 404,25 | 500,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 537100 | 545800 | Fäkalienabfuhr | Kosten an Unternehmer | AU | 15.008,75 | 29.500,00 | 25.000,00 | -4.500,00 | 10.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 538100 | 432100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Kanalgebühren | ER | 19.068,00 | 18.200,00 | 18.200,00 | 0,00 | 18.200,00 | 18.200,00 | 18.200,00 |
| 538100 | 432110 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Regenwassergebühren | ER | 9.466,00 | 9.400,00 | 9.400,00 | 0,00 | 9.400,00 | 9.400,00 | 9.400,00 |
| 538100 | 437100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge | ER | 3.872,50 | 5.100,00 | 5.100,00 | 0,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| 538100 | 448700 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Erstattungen von privaten Unternehmen | ER | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 538100 | 481120 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital | ER | 700,00 | 600,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| 538100 | 522100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Unterhaltung Kanalisation | AU | 270,73 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 538100 | 524100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. | AU | 6.767,81 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 538100 | 531100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Abwasserabgabe | AU | 1.354,87 | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| 538100 | 543100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Geschäftsaufwendungen | AU | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 538100 | 545200 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Erstattung an Gemeinden/ GV | AU | 7.218,94 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 538100 | 549810 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl. | AU | 7.379,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 538100 | 571100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | AU | 10.114,18 | 18.100,00 | 18.100,00 | 0,00 | 18.100,00 | 18.100,00 | 18.100,00 |
| 538110 | 416100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Süd | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen | ER | 0,00 | 4.300,00 | 4.300,00 | 0,00 | 4.300,00 | 4.300,00 | 4.300,00 |
| 538110 | 432100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Süd | Kanalgebühren | ER | 12.393,27 | 12.500,00 | 12.500,00 | 0,00 | 12.500,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| 538110 | 437100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Süd | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge | ER | 5.362,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 538110 | 481120 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Süd | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital | ER | 97,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 538110 | 522100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Süd | Unterhaltung Kanalisation | AU | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| 538110 | 524100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Süd | Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. | AU | 311,13 | 2.400,00 | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.400,00 |
| 538110 | 531100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Süd | Abwasserabgabe | AU | 1.903,78 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 538110 | 545200 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Süd | Erstattung an Gemeinden/ GV | AU | 3.571,45 | 2.200,00 | 2.200,00 | 0,00 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 |

| Produktnr | Konto | Produktnr-Text | | Typ | Ergeb. VVJ | Ansatz VJ | 2024 | Veränderung | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------|--------|---|---|-----|------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 538110 | 549810 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Süd | Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl. | AU | 3.167,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 538110 | 571100 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Süd | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | AU | 8.898,87 | 9.900,00 | 9.900,00 | 0,00 | 9.900,00 | 9.900,00 | 9.900,00 |
| 538120 | 432100 | Abwasserbeseitigung Bonsberg / Gelting-Mole | Kanalgebühren | ER | 21.933,74 | 36.000,00 | 36.000,00 | 0,00 | 36.000,00 | 36.000,00 | 36.000,00 |
| 538120 | 437100 | Abwasserbeseitigung Bonsberg / Gelting-Mole | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge | ER | 1.278,23 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| 538120 | 522100 | Abwasserbeseitigung Bonsberg / Gelting-Mole | Unterhaltung Kanalisation | AU | 133,42 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 538120 | 524100 | Abwasserbeseitigung Bonsberg / Gelting-Mole | Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. | AU | 492,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| 538120 | 545200 | Abwasserbeseitigung Bonsberg / Gelting-Mole | Erstattung an Gemeinden/ GV | AU | 3.654,52 | 2.700,00 | 2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | 2.700,00 | 2.700,00 |
| 538120 | 545210 | Abwasserbeseitigung Bonsberg / Gelting-Mole | Kostenerstattung an Gemeinde Gelting | AU | 7.446,60 | 17.200,00 | 17.200,00 | 0,00 | 17.200,00 | 17.200,00 | 17.200,00 |
| 538120 | 571100 | Abwasserbeseitigung Bonsberg / Gelting-Mole | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | AU | 6.370,18 | 14.600,00 | 14.600,00 | 0,00 | 14.600,00 | 14.600,00 | 14.600,00 |
| 538120 | 574100 | Abwasserbeseitigung Bonsberg / Gelting-Mole | Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP) | AU | 13.640,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 538120 | 581120 | Abwasserbeseitigung Bonsberg / Gelting-Mole | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital | AU | 1.351,00 | 1.400,00 | 1.400,00 | 0,00 | 1.400,00 | 1.400,00 | 1.400,00 |
| 538200 | 416200 | Öffentliche Toiletten | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen | ER | 212,26 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 538200 | 571100 | Öffentliche Toiletten | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | AU | 841,28 | 900,00 | 900,00 | 0,00 | 900,00 | 900,00 | 900,00 |
| 541100 | 416100 | Gemeindestraßen | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen | ER | 49,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 541100 | 416200 | Gemeindestraßen | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen | ER | 22.543,54 | 22.500,00 | 22.500,00 | 0,00 | 22.500,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 541100 | 448700 | Gemeindestraßen | Erstattungen von privaten Unternehmen | ER | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 541100 | 481100 | Gemeindestraßen | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Stromkosten von 126000 | ER | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 541100 | 501200 | Gemeindestraßen | Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | AU | 3.672,00 | 6.000,00 | 5.000,00 | -1.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |

| Produktnr | Konto | Produktnr-Text | | Typ | Ergeb. VVJ | Ansatz VJ | 2024 | Veränderung | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------|--------|---|--|-----|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| | | | Sozialversicherungsbeiträge | | | | | | | | |
| 541100 | 503200 | Gemeindestraßen | Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | AU | 1.018,44 | 1.300,00 | 1.000,00 | -300,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 541100 | 522100 | Gemeindestraßen | Wegeunterhaltung | AU | 18.776,40 | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 541100 | 522120 | Gemeindestraßen | Küstenschutz | AU | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 541100 | 522130 | Gemeindestraßen | Unterhaltung Straßenbeleuchtung | AU | 677,53 | 3.500,00 | 2.000,00 | -1.500,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 541100 | 524100 | Gemeindestraßen | Stromkosten Straßenbel. | AU | 2.108,00 | 2.800,00 | 2.800,00 | 0,00 | 2.800,00 | 2.800,00 | 2.800,00 |
| 541100 | 527100 | Gemeindestraßen | Ausstattung, Verbrauchsmittel | AU | 468,77 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| 541100 | 531300 | Gemeindestraßen | SUV-Umlage | AU | 27.403,84 | 27.500,00 | 33.300,00 | 5.800,00 | 33.300,00 | 33.300,00 | 33.300,00 |
| 541100 | 571100 | Gemeindestraßen | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | AU | 39.979,84 | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 36.800,00 | 36.800,00 |
| 541100 | 574100 | Gemeindestraßen | Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP) | AU | 3.241,88 | 3.300,00 | 3.300,00 | 0,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | 3.300,00 |
| 546100 | 522100 | Öffentliche Park- und WoMo-Plätze | Unterhaltung Parkplätze | AU | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 551200 | 522100 | Kinderspielplätze | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | AU | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 551200 | 524100 | Kinderspielplätze | Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. | AU | 25,83 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 551200 | 571100 | Kinderspielplätze | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | AU | 246,79 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 551300 | 523100 | Wander- und Reitwege | Mieten und Pachten | AU | 50,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 552100 | 521100 | Wasserläufe, Wasserbau | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | AU | 32.004,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 552100 | 531300 | Wasserläufe, Wasserbau | Umlage WaBo-Verbände | AU | 3.997,32 | 4.300,00 | 4.300,00 | 0,00 | 4.300,00 | 4.300,00 | 4.300,00 |
| 553100 | 531800 | Bestattungswesen | Zuschuss f. Friedhofsunterh. | AU | 1.058,00 | 3.500,00 | 2.500,00 | -1.000,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 573400 | 416100 | Sonstige öffentliche Einrichtungen | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen | ER | 62,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 573400 | 571100 | Sonstige öffentliche Einrichtungen | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | AU | 62,87 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 573500 | 521100 | Bauhof | Unterhaltung Bauhof | AU | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 573500 | 525100 | Bauhof | Haltung von Fahrzeugen | AU | 197,08 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 575100 | 436100 | Förderung des Fremdenverkehrs | Zweckgebundene Abgaben | ER | 0,00 | 6.700,00 | 7.900,00 | 1.200,00 | 7.900,00 | 7.900,00 | 7.900,00 |
| 575100 | 522100 | Förderung des Fremdenverkehrs | Unterhaltung Tourismuseinrichtungen | AU | 0,00 | 1.000,00 | 800,00 | -200,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| 575100 | 531800 | Förderung des Fremdenverkehrs | Zuschüsse an übrige Bereiche | AU | 170,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 611100 | 401100 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Grundsteuer A | ER | 16.676,11 | 16.400,00 | 16.400,00 | 0,00 | 16.400,00 | 16.400,00 | 16.400,00 |
| 611100 | 401200 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Grundsteuer B | ER | 86.555,94 | 88.100,00 | 88.000,00 | -100,00 | 89.100,00 | 90.000,00 | 90.000,00 |
| 611100 | 401300 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Gewerbsteuer | ER | 474.894,96 | 362.400,00 | 298.100,00 | -64.300,00 | 298.100,00 | 298.100,00 | 298.100,00 |

| Produktnr | Konto | Produktnr-Text | | Typ | Ergeb. VVJ | Ansatz VJ | 2024 | Veränderung | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------|--------|---|---|-----|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| 611100 | 402100 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | ER | 285.194,00 | 294.000,00 | 321.200,00 | 27.200,00 | 340.400,00 | 357.400,00 | 371.600,00 |
| 611100 | 402200 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | ER | 19.321,00 | 20.400,00 | 23.800,00 | 3.400,00 | 24.500,00 | 24.900,00 | 25.100,00 |
| 611100 | 403200 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Hundesteuer | ER | 5.915,63 | 6.000,00 | 5.800,00 | -200,00 | 5.800,00 | 5.800,00 | 5.800,00 |
| 611100 | 403400 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Zweitwohnungssteuer | ER | 56.839,98 | 60.000,00 | 62.000,00 | 2.000,00 | 62.000,00 | 62.000,00 | 62.000,00 |
| 611100 | 405100 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Leistungen nach dem Familienlastenausgleich | ER | 29.064,00 | 28.500,00 | 29.700,00 | 1.200,00 | 30.200,00 | 30.800,00 | 30.800,00 |
| 611100 | 411100 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Schlüsselzuweisungen vom Land | ER | 118.704,00 | 110.600,00 | 64.700,00 | -45.900,00 | 65.900,00 | 70.500,00 | 72.600,00 |
| 611100 | 413110 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Allgemeine Zuweisungen vom Land | ER | 4.913,49 | 4.800,00 | 4.300,00 | -500,00 | 4.300,00 | 4.300,00 | 4.300,00 |
| 611100 | 413120 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Allgemeine Zuweisungen vom Land | ER | 3.641,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 611100 | 456200 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Säumniszuschläge | ER | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 611100 | 456500 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Verzinsung von Steuernachforderungen | ER | 202,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 611100 | 459100 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Sonstige Finanzerträge | ER | 0,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 611100 | 534100 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Gewerbesteuerumlage | AU | 43.766,00 | 40.000,00 | 26.700,00 | -13.300,00 | 26.700,00 | 26.700,00 | 26.700,00 |
| 611100 | 537100 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Finanzausgleichsumlage | AU | 0,00 | 0,00 | 2.300,00 | 2.300,00 | 2.300,00 | 2.300,00 | 2.300,00 |
| 611100 | 537210 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Kreisumlage | AU | 286.658,40 | 314.100,00 | 314.400,00 | 300,00 | 314.400,00 | 314.400,00 | 314.400,00 |
| 611100 | 537220 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Amtsumlage | AU | 209.469,07 | 212.900,00 | 240.000,00 | 27.100,00 | 231.600,00 | 215.000,00 | 239.400,00 |
| 611100 | 537230 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Zusatzamtsumlage | AU | 155.010,27 | 146.200,00 | 155.600,00 | 9.400,00 | 171.800,00 | 163.400,00 | 163.400,00 |
| 611100 | 573100 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Abschreibungen auf das Umlaufvermögen | AU | 0,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 612100 | 456200 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Säumniszuschläge | ER | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 612100 | 461500 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | ER | 12.944,00 | 13.000,00 | 6.500,00 | -6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 612100 | 461700 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Zinserträge von Kreditinstituten | ER | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

| Produktnr | Konto | Produktnr-Text | Typ | Ergeb. VVJ | Ansatz VJ | 2024 | Veränderung | 2025 | 2026 | 2027 | |
|-----------|--------|--------------------------------------|--|------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 612100 | 481120 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | ER | 1.351,00 | 1.400,00 | 1.400,00 | 0,00 | 1.400,00 | 1.400,00 | 1.400,00 |
| | | | Verzinsung Anlagekapital | | | | | | | | |
| 612100 | 544130 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Kapitalertragsteuer | AU | 1.941,60 | 2.000,00 | 1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 612100 | 544133 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Solidaritätszuschlag KapSt | AU | 106,79 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 612100 | 548900 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Sonstige Finanzausgaben | AU | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 612100 | 551700 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | AU | 2.943,84 | 2.200,00 | 1.600,00 | -600,00 | 900,00 | 300,00 | 0,00 |
| 612100 | 559200 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Verzinsung von Steuererstattungen | AU | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | | | | | | | | | | | |
| 612100 | 581120 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | | | |
| | | | Verzinsung Anlagekapital | AU | 797,00 | 600,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| | | | Summe Erträge | | 1.263.280,38 | 1.202.700,00 | 1.088.000,00 | -114.700,00 | 1.088.100,00 | 1.124.100,00 | 1.140.600,00 |
| | | | Summe Aufwendungen | | 1.035.685,44 | 1.071.800,00 | 1.081.300,00 | 9.500,00 | 1.069.600,00 | 1.055.700,00 | 1.079.800,00 |
| | | | Saldo | | <u>227.594,94</u> | <u>130.900,00</u> | <u>6.700,00</u> | <u>-124.200,00</u> | <u>18.500,00</u> | <u>68.400,00</u> | <u>60.800,00</u> |

* Veränderung für des Planansatzes für das Jahr 2024 aus dem Plan2023 zum Planentwurf 2024

| Produktnr | Konto | Produktnr-Text | Typ | Ergeb. VVJ | Ansatz VJ | 2024 | Veränderung | Erläuterungen | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------|--------|--------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---|-------------------|------------------|-------------|
| 111000 | 783200 | Gemeindeorgane | FA | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | Digitalisierung der Gremienarbeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 126000 | 785200 | Brandschutz | FA | 16.505,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 522400 | 682100 | Sonstige eigene Grundstücke | FE | 80,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 538100 | 785200 | Abwasserbeseitigung Niesgrau-Nord | FA | 2.441,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 538200 | 681200 | Öffentliche Toiletten | FE | 0,00 | 2.700,00 | 0,00 | -2.700,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 538200 | 785100 | Öffentliche Toiletten | FA | 5.477,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 541100 | 782100 | Gemeindestraßen | FA | 80,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 541100 | 785200 | Gemeindestraßen | FA | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | Sanierung der Straßenbrücke über die Lipping-Au Stobdrup/Südsteinberg | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 552100 | 681100 | Wasserläufe, Wasserbau | FE | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 552100 | 785200 | Wasserläufe, Wasserbau | FA | 0,00 | 0,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | Kosten für die Beseitigung von Hochwasserschäden Zuweisung bei Produktkonto 552100.681100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 573400 | 681800 | Sonstige öffentliche Einrichtungen | FE | 1.508,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 573400 | 783100 | Sonstige öffentliche Einrichtungen | FA | 1.508,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 612100 | 684300 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | FE | 0,00 | 0,00 | 300.500,00 | 300.500,00 | Erlös aus der Veräußerung des SH Netz AG Aktien zur Ablösung des Darlehens über 305.500 € | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 612100 | 792730 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | FA | 19.729,86 | 18.100,00 | 316.500,00 | 298.400,00 | Ablösung des Darlehens für die SH Netz AG Aktien | 16.000,00 | 6.100,00 | 0,00 |
| | | Summe Finanzeinzahlungen | | 1.589,08 | 2.700,00 | 390.500,00 | 387.800,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Summe Finanzauszahlungen | | 45.742,54 | 18.100,00 | 542.500,00 | 524.400,00 | | 16.000,00 | 6.100,00 | 0,00 |
| | | Saldo | | -44.153,46 | -15.400,00 | -152.000,00 | -136.600,00 | | -16.000,00 | -6.100,00 | 0,00 |

* Veränderung für des Planansatzes für das Jahr 2024 aus dem Plan2023 zum Planentwurf 2024